

XVII. Сведения о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

Настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления (далее по тексту - Кодекс) был рассмотрен Советом директоров Общества на заседании 08 мая 2024 года (Протокол б/н от 08 мая 2024 года).

Совет директоров подтверждает, что приведенные в настоящем отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении Обществом в 2023 году принципов и рекомендаций Кодекса.

| N | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-------|---|--|---|--|
| 1.1 | Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом. | | | |
| 1.1.1 | Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам. | 1. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как горячая линия, электронная почта или форум в сети Интернет, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания. Указанные способы коммуникации были организованы обществом и предоставлены акционерам в ходе подготовки к проведению каждого общего собрания, прошедшего в отчетный период | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 1.1.2 | Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем. | 1. В отчетном периоде сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте общества в сети Интернет не позднее чем за 30 дней до даты проведения общего собрания, если законодательством не предусмотрен больший срок. 2. В сообщении о проведении собрания указаны документы, необходимые для допуска в помещение. 3. Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидаты в совет директоров и ревизионную комиссию общества (в случае, если ее формирование предусмотрено уставом общества) | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 1.1.3 | В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно | 1. В отчетном периоде акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам совета директоров общества в период | <input type="checkbox"/> соблюдается | Частично соблюдается критерий 1. <u>В отчетном периоде общие собрания акционеров проходили в заочной форме.</u> |

| | | | | |
|-------|---|--|---|--|
| | <p>получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам совета директоров общества, общаться друг с другом.</p> | <p>подготовки к собранию и в ходе проведения общего собрания.</p> <p>2. Позиция совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения (при наличии)) по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетный период, была включена в состав материалов к общему собранию.</p> <p>3. Общество предоставляло акционерам, имеющим на это право, доступ к списку лиц, имеющих право на участие в общем собрании, начиная с даты получения его обществом во всех случаях проведения общих собраний в отчетном периоде.</p> | <div> <input checked="" type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не </div> <div> <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> не <input type="checkbox"/> соблюдается </div> | <p>При этом, акционерам была предоставлена возможность задать вопросы. На официальном сайте размещены контактные данные (адрес электронной почты, почтовый адрес, телефон, факс), по которым каждый акционер имел возможность связаться с секретарем Совета директоров Общества по любым возникающим вопросам, в том числе, направить свои предложения, обращения, вопросы к членам Совета директоров, к Председателю Совета директоров, исполнительному органу, а также вопросы/предложения, связанные с повесткой дня общих собраний акционеров.</p> <p>Кроме того, в сообщении о проведении собрания содержится адрес электронной почты: kgok-osa@korgok.ru, на который акционеры могут направить свои вопросы и предложения в период подготовки к собранию и в ходе проведения общего собрания.</p> <p><u>Частично соблюдается критерий 2:</u></p> <p>В отчетном году годовое общее собрание акционеров Общества было проведено в заочной форме, при этом в состав материалов (информации), предоставляемых акционерам в ходе подготовки к общему собранию, была включена пояснительная записка по всем вопросам повестки дня собрания.</p> <p>При подготовке к проведению общего собрания акционеров Общество предоставляет всю необходимую информацию (материалы) акционерам в строгом соответствии с действующим законодательством.</p> <p>Объем предоставляемой информации (материалов), по мнению Общества, является достаточным для формирования у акционеров мнения по каждому вопросу повестки дня общего собрания.</p> <p>Общество при подготовке к годовому собранию акционеров в 2024 году планирует обеспечить доступ акционерам к указанной информации в составе материалов к собранию.</p> <p><u>Соблюдается критерий 3.</u></p> |
| 1.1.4 | <p>Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями.</p> | <p>1. Уставом общества установлен срок внесения акционерами предложений для включения в повестку дня годового общего собрания, составляющий не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года.</p> <p>2. В отчетном периоде общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатов в органы общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера</p> | <div> <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не </div> <div> <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не <input type="checkbox"/> соблюдается </div> | |

| | | | | |
|-------|---|---|---|--|
| 1.1.5 | Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом. | 1. Уставом общества предусмотрена возможность заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет, адрес которого указан в сообщении о проведении общего собрания акционеров | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 1.1.6 | Установленный обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы. | <p>1. При проведении в отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов, акционерам была предоставлена возможность высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы по повестке дня.</p> <p>2. Обществом были приглашены кандидаты в органы управления и контроля общества и предприняты все необходимые меры для обеспечения их участия в общем собрании акционеров, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. Присутствовавшие на общем собрании акционеров кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров.</p> <p>3. Единоличный исполнительный орган, лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета, председатель или иные члены комитета совета директоров по аудиту были доступны для ответов на вопросы акционеров на общих собраниях акционеров, проведенных в отчетном периоде.</p> <p>4. В отчетном периоде общество использовало телекоммуникационные средства для обеспечения дистанционного доступа акционеров для участия в общих собраниях либо советом директоров было принято обоснованное решение об отсутствии необходимости (возможности) использования таких средств в отчетном периоде.</p> | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 1.2 | Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов. | | | |
| 1.2.1 | Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты. | <p>1. Положение о дивидендной политике общества утверждено советом директоров и раскрыто на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>2. Если дивидендная политика общества, составляющего консолидированную финансовую отчетность, использует показатели отчетности общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели</p> | <input type="checkbox"/> соблюдается | <p><u>Не соблюдается критерий 1:</u> В Обществе не утверждена дивидендная политика, однако, порядок определения и выплаты дивидендов закреплён в Уставе Общества (ст. 12). Решение о выплате (объявлении) дивидендов принимается Общим собранием акционеров. Указанным решением должен быть определен в том числе размер дивидендов. Размер дивидендов не может быть</p> |

| | | | | |
|-------|---|---|--|---|
| | | <p>финансовой отчетности.</p> <p>3. Обоснование предлагаемого распределения чистой прибыли, в том числе на выплату дивидендов и собственные нужды общества, и оценка его соответствия принятой в обществе дивидендной политике, с пояснениями и экономическим обоснованием потребности в направлении определенной части чистой прибыли на собственные нужды в отчетном периоде были включены в состав материалов к общему собранию акционеров, в повестку дня которого включен вопрос о распределении прибыли (в том числе о выплате (объявлении) дивидендов)</p> | <div> <input checked="" type="checkbox"/> V частично соблюдается </div> <div> <input type="checkbox"/> не соблюдается </div> | <p>больше размера дивидендов, рекомендованного Советом директоров Общества (п. 12.10 Устава Общества).</p> <p><u>Критерий 2 не применим, так как</u> Общество не составляет консолидированную финансовую отчетность.</p> <p><u>Частично соблюдается критерий 3:</u> В отчетном периоде рекомендации по распределению сформированной на 31.12.2022 нераспределенной прибыли на выплату дивидендов по обыкновенным именным бездокументарным акциям Общества включены в состав материалов к общему собранию акционеров, в повестку дня которого включен вопрос о распределении прибыли (в том числе о выплате (объявлении) дивидендов)</p> |
| 1.2.2 | Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности общества. | 1. В Положении о дивидендной политике общества помимо ограничений, установленных законодательством, определены финансовые/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует принимать решение о выплате дивидендов | <div> <input type="checkbox"/> соблюдается </div> <div> <input type="checkbox"/> частично соблюдается </div> <div> <input checked="" type="checkbox"/> V не соблюдается </div> | <p><u>Не соблюдается критерий 1:</u> В Обществе не утверждена дивидендная политика, но при этом, обстоятельства, при которых Общество не вправе принимать решения о выплате дивидендов, объявлять и выплачивать дивиденды, закреплены в Уставе Общества (ст. 12). Вместе с тем, Совет директоров Общества при определении рекомендации по размеру дивидендов принимает во внимание финансовые результаты деятельности Общества и потребность Общества в капитале, что включает разумный и добросовестный подход к определению рекомендации по вопросу о распределении прибыли (в том числе о выплате (объявлении) дивидендов). В ближайшей перспективе Общество не планирует разрабатывать и внедрять дивидендную политику.</p> |
| 1.2.3 | Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров. | 1. В отчетном периоде общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров. | <div> <input checked="" type="checkbox"/> V соблюдается </div> <div> <input type="checkbox"/> частично соблюдается </div> <div> <input type="checkbox"/> не соблюдается </div> | |
| 1.2.4 | Общество стремится к исключению | 1. В отчетном периоде иные способы получения лицами, | | |

| | | | | |
|-------|--|---|---|--|
| | использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости. | контролирующими общество, прибыли (дохода) за счет общества помимо дивидендов (например, с помощью трансфертного ценообразования, необоснованного оказания обществу контролирующим лицом услуг по завышенным ценам, путем замещающих дивиденды внутренних займов контролирующему лицу и (или) его подконтрольным лицам) не использовались | <input checked="" type="checkbox"/> V соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 1.3 | Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров - владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны общества. | | | |
| 1.3.1 | Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам. | 1. В течение отчетного периода лица, контролирующие общество, не допускали злоупотреблений правами по отношению к акционерам общества, конфликты между контролирующими лицами общества и акционерами общества отсутствовали, а если таковые были, совет директоров уделил им надлежащее внимание. | <input checked="" type="checkbox"/> V соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 1.3.2 | Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля. | 1. Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода. | <input checked="" type="checkbox"/> V соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 1.4 | Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций. | | | |
| 1.4 | Акционерам обеспечены надежные и | 1. Используемые регистратором общества технологии и | | |

| | | | | |
|-------|--|--|---|--|
| | эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций. | условия оказываемых услуг соответствуют потребностям общества и его акционеров, обеспечивают учет прав на акции и реализацию прав акционеров наиболее эффективным образом | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2.1 | Совет директоров осуществляет стратегическое управление обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов общества, а также реализует иные ключевые функции. | | | |
| 2.1.1 | Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности общества. | 1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов. 2. В отчетном периоде комитет по номинациям (назначениям, кадрам) рассмотрел вопрос о соответствии профессиональной квалификации, навыков и опыта членов исполнительных органов текущим и ожидаемым потребностям общества, продиктованным утвержденной стратегией общества. 3. В отчетном периоде советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и коллегиального исполнительного органа (при наличии) о выполнении стратегии общества | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | <u>Соблюдается критерий 1.</u> <u>Не соблюдается критерий 2:</u> В Обществе комитет по номинациям не сформирован. В Обществе также отсутствуют члены исполнительных органов. Функции единоличного исполнительного органа Общества переданы управляющей компании по договору передачи полномочий исполнительного органа. <u>Частично соблюдается критерий 3:</u> В отчетном периоде Советом директоров был рассмотрен отчет единоличного исполнительного органа о финансово-хозяйственной деятельности Общества за второе полугодие 2022 года, и 11 месяцев 2023 года в котором отражены основные направления деятельности Общества, достигнутые результаты работы, финансовые показатели. Общество планирует внедрение данной практики в 2024 г. |
| 2.1.2 | Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности общества. | 1. В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) общества, а также рассмотрением критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов общества. | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не | <u>Не соблюдается критерий 1:</u> В течение отчетного периода вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) Общества, а также рассмотрением критериев и показателей (в том числе, промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов Общества на рассмотрение совета директоров не выносились. В качестве мер, направленных на снижение возникающих дополнительных рисков, Советом директоров Общества ежегодно утверждают планируемые значения показателей экономической |

| | | | | |
|-------|---|---|--|--|
| | | | соблюдается | <p>эффективности деятельности Общества (в составе приложений к договору о передаче полномочий исполнительного органа Общества управляющей организации – Обществу с ограниченной ответственностью «Управляющей компании Мечел-Майнинг» от 21.10.2013 года).</p> <p>В 2024 году Советом директоров Общество планирует рассмотреть и утвердить финансово-хозяйственный план (бюджет) Общества на 2024 год.</p> |
| 2.1.3 | Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе. | <p>1. Принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе определены советом директоров и закреплены во внутренних документах общества, определяющих политику в области управления рисками и внутреннего контроля.</p> <p>2. В отчетном периоде совет директоров утвердил (пересмотрел) приемлемую величину рисков (риск-аппетит) общества либо комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) рассмотрел целесообразность вынесения на рассмотрение совета директоров вопроса о пересмотре риск-аппетита общества</p> | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | |
| 2.1.4 | Совет директоров определяет политику общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества. | <p>1. В обществе разработана, утверждена советом директоров и внедрена политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников общества.</p> <p>2. В течение отчетного периода советом директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками)</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p><u>Частично соблюдается критерий 1:</u></p> <p>Вознаграждение членам Совета директоров и компенсация расходов, связанных с исполнением ими своих обязанностей выплачивается в соответствии с Положением о Совете директоров (ст. 15) и Положением о компенсации расходов членам Совета директоров Общества, связанных с исполнением ими функций членов Совета директоров, утвержденным Общим собранием акционеров Общества.</p> <p>Функции единоличного исполнительного органа переданы Управляющей организации. Вознаграждение управляющей компании в 2023 году определялось на основании договора о передаче полномочий исполнительного органа Общества управляющей организации – Обществу с ограниченной ответственностью «Управляющей компании Мечел-Майнинг» от 21.10.2013 года, одобренного Советом директоров Общества.</p> <p>Иным руководящим работникам Общества вознаграждение выплачивается в соответствии с Положением об оплате труда работников Общества.</p> <p><u>Частично соблюдается критерий 2:</u></p> <p>В качестве мер, направленных на снижение возникающих дополнительных рисков, в отчетном периоде, на заседаниях Совета директоров рассматривались вопросы, связанные с вознаграждением управляющей компании.</p> |

| | | | | |
|-------|---|--|---|--|
| | | | | Вопросы, связанные с вознаграждением и возмещением расходов (компенсаций) членов Совета директоров не рассматривались, поскольку данные вопросы отнесены к компетенции Общего собрания акционеров. |
| 2.1.5 | Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами общества, акционерами общества и работниками общества. | 1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов. 2. Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2.1.6 | Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам общества. | 1. Во внутренних документах общества определены лица, ответственные за реализацию информационной политики | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2.1.7 | Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях общества. | 1. В течение отчетного периода совет директоров рассмотрел результаты самооценки и (или) внешней оценки практики корпоративного управления в обществе | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |

| | | | | |
|-------|---|---|---|--|
| 2.2 | Совет директоров подотчетен акционерам общества. | | | |
| 2.2.1 | Информация о работе совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам. | <p>1. Годовой отчет общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний совета директоров и комитетов каждым из членов совета директоров.</p> <p>2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде</p> | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2.2.2 | Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами общества. | 1. В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направления председателю совета директоров (и, если применимо, старшему независимому директору) обращений и получения обратной связи по ним | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2.3 | Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров. | | | |
| 2.3.1 | Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его | 1. В отчетном периоде советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и так далее. | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично | |

| | | | | |
|-------|--|---|---|--|
| | функций, избираются членами совета директоров. | | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> не <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается | |
| 2.3.2 | Члены совета директоров общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах. | 1. Во всех случаях проведения общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании совета директоров, общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, результаты оценки соответствия профессиональной квалификации, опыта и навыков кандидатов текущим и ожидаемым потребностям общества, проведенной советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости согласно рекомендациям 102 - 107 Кодекса и информацию о наличии письменного согласия кандидатов на избрание в состав совета директоров. | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> не <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается | |
| 2.3.3 | Состав совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров. | 1. В отчетном периоде совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и навыков и определил компетенции, необходимые совету директоров в краткосрочной и долгосрочной перспективе | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> не <input checked="" type="checkbox"/> Соблюдается | |
| 2.3.4 | Количественный состав совета директоров общества дает возможность организовать деятельность совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность формирования комитетов совета директоров, а также обеспечивает существенным миноритарным акционерам общества возможность | 1. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям общества и интересам акционеров | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается | |

| | | | | |
|-------|---|--|---|---|
| | избрания в состав совета директоров кандидата, за которого они голосуют. | | <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2.4 | В состав совета директоров входит достаточное количество независимых директоров. | | | |
| 2.4.1 | <p>Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон. При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избранный член совета директоров), который связан с обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом общества или связан с государством.</p> | <p>1. В течение отчетного периода все независимые члены совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102 - 107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению совета директоров.</p> | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> V не соблюдается | <p><u>Не соблюдается критерий 1:</u> В отчетном периоде в состав Совета директоров независимые директора не входили. В связи с отсутствием предложений от акционеров Общества в отчетном периоде Совет директоров, с учетом потребностей Общества, включил кандидатов в список кандидатур для избрания в Совет директоров на годовом общем собрании, указанные кандидаты были избраны акционерами в состав Совета директоров. В качестве мер, направленных на снижение возникающих дополнительных рисков Совет директоров Общества включил в состав СД лиц, имеющих профильное образование и глубокие знания в отношении специфики деятельности группы, что позволяет членам Совета директоров принимать взвешенные и обоснованные решения. Несмотря на наличие у кандидатов в СД формального критерия связанности с Обществом, данная связанность не влияет на способность Совета директоров выносить независимые, объективные и добросовестные суждения. По мнению Общества, отсутствие критериев независимости, как это указано в рекомендациях 102 - 107 Кодекса, не влечет за собой каких-либо рисков для Общества и его акционеров, поскольку, как это было отмечено ранее, каждый кандидат при выдвижении рассматривается с точки зрения необходимых навыков и опыта для надлежащего выполнения им своих обязанностей. Состав Совета директоров сформирован исходя из потребностей Общества, учитывая профессиональную квалификацию и опыт кандидатов. Результаты само оценки Совета директоров, проведенной в 2023 году, показали, что перечень компетенций СД удовлетворяет требованиям, предъявляемым ККУ, а профессиональные качества членов СД не вызывают сомнений в том, что члены СД действуют в интересах общества и его акционеров. Члены СД обладают компетенциями, необходимыми для принятия решений и требуемыми для эффективного осуществления функций СД в Обществе. Реализация данного критерия зависит, в том числе, и от готовности мажоритарного акционера к выдвижению и избранию в состав Совета директоров независимых директоров.</p> |
| 2.4.2 | Проводится оценка соответствия | 1. В отчетном периоде совет директоров (или комитет по | | <u>Соблюдается критерий 1:</u> |

| | | | | |
|-------|---|---|---|--|
| | кандидатов в члены совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание должно преобладать над формой. | <p>номинациям совета директоров) составил мнение о независимости каждого кандидата в совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение.</p> <p>2. За отчетный период совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел вопрос о независимости действующих членов совета директоров (после их избрания).</p> <p>3. В обществе разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом совета директоров</p> | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | <p><u>Соблюдается критерий 2.</u></p> <p><u>Не соблюдается критерий 3:</u> В отчетном периоде в состав Совета директоров независимые директора не входили. В Обществе не разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена Совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом Совета директоров. По мнению Общества, отсутствие критериев независимости, как это указано в рекомендациях 102 - 107 Кодекса, не влечет за собой каких-либо рисков для Общества и его акционеров, поскольку, как это было отмечено ранее, каждый кандидат при выдвижении рассматривается с точки зрения необходимых навыков и опыта для надлежащего выполнения им своих обязанностей. Общество планирует реализацию данного принципа в случае избрания в состав Совета директоров независимых директоров.</p> |
| 2.4.3 | Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров. | 1. Независимые директора составляют не менее одной трети состава совета директоров. | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | <p><u>Не соблюдается критерий 1:</u> В отчетном периоде в состав Совета директоров независимые директора не входили по причинам, изложенным в п. 2.4.1. Общество планирует реализацию данного принципа в случае избрания в состав Совета директоров независимых директоров.</p> |
| 2.4.4 | Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в обществе и совершении обществом существенных корпоративных действий. | 1. Независимые директора (у которых отсутствовал конфликт интересов) в отчетном периоде предварительно оценивали существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставлялись совету директоров | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | <p><u>Не соблюдается критерий 1:</u> В отчетном периоде в состав Совета директоров независимые директора не входили по причинам, изложенным в п. 2.4.1. Общество планирует реализацию данного принципа в случае избрания в состав Совета директоров независимых директоров.</p> |

| | | | | |
|-------|---|---|---|---|
| | | | соблюдается | |
| 2.5 | Председатель совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров. | | | |
| 2.5.1 | Председателем совета директоров избран независимый директор, либо из числа избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем совета директоров. | <p>1. Председатель совета директоров является независимым директором, или же среди независимых директоров определен старший независимый директор.</p> <p>2. Роль, права и обязанности председателя совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах общества.</p> | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | <p><u>Не соблюдается критерий 1:</u> В отчетном периоде в состав Совета директоров независимые директора не входили по причинам, изложенным в п. 2.4.1. Общество планирует реализацию данного принципа в случае избрания в состав Совета директоров независимых директоров.</p> <p><u>Соблюдается критерий 2.</u></p> |
| 2.5.2 | Председатель совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых советом директоров. | 1. Эффективность работы председателя совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2.5.3 | Председатель совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня. | 1. Обязанность председателя совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления полной и достоверной информации членам совета директоров по вопросам повестки заседания совета директоров закреплена во внутренних документах общества | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не Соблюдается | |

| | | | | |
|-------|---|---|--|--|
| 2.6 | Члены совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности. | | | |
| 2.6.1 | Члены совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска. | <p>1. Внутренними документами общества установлено, что член совета директоров обязан уведомить совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания совета директоров или комитета совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки.</p> <p>2. Внутренние документы общества предусматривают, что член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов.</p> <p>3. В обществе установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества.</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p><u>Соблюдаются критерии 1, 2.</u></p> <p><u>Частично соблюдается критерий 3:</u> Процедура, позволяющая Совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества в Обществе не установлена. В Обществе утверждено Положение «О компенсации расходов членам Совета директоров, связанных с исполнением ими функций членов совета директоров», которым установлено право члена СД на получение компенсации расходов при обращении за юридической, финансовой, бухгалтерской или иной профессиональной консультацией для исполнения своих функций как члена СД. При этом Положением о Совете директоров Общества членам Совета директоров предоставлено право консультироваться с любым сотрудником или руководителем Общества, а также с внешним или независимым консультантом Общества, получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции</p> |
| 2.6.2 | Права и обязанности членов совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах общества. | 1. В обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов совета директоров. | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | |
| 2.6.3 | Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей. | <p>1. Индивидуальная посещаемость заседаний совета и комитетов, а также достаточность времени для работы в совете директоров, в том числе в его комитетах, проанализирована в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде.</p> <p>2. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров обязаны уведомлять совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных обществу организаций), а также о факте такого назначения</p> | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> | |

| | | | | |
|-------|---|--|---|--|
| | | | <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2.6.4 | <p>Все члены совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации общества. Вновь избранным членам совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об обществе и о работе совета директоров.</p> | <p>1. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров имеют право получать информацию и документы, необходимые членам совета директоров общества для исполнения ими своих обязанностей, касающиеся общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы общества обязаны обеспечить предоставление соответствующей информации и документов.</p> <p>2. В обществе существует формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров.</p> | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2.7 | Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров обеспечивают эффективную деятельность совета директоров. | | | |
| 2.7.1 | <p>Заседания совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед обществом в определенный период времени задач.</p> | <p>1. Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год.</p> | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2.7.2 | <p>Во внутренних документах общества закреплен порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению.</p> | <p>1. В обществе утвержден внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за пять дней до даты его проведения.</p> <p>2. В отчетном периоде отсутствующим в месте проведения заседания совета директоров членам совета директоров предоставлялась возможность участия в обсуждении вопросов повестки дня и голосовании дистанционно - посредством конференц- и видео-конференц-связи.</p> | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не | |

| | | | | |
|-------|--|---|--|--|
| | | | соблюдается | |
| 2.7.3 | <p>Форма проведения заседания совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме.</p> | <p>1. Уставом или внутренним документом общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (в том числе перечисленные в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета директоров</p> | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | |
| 2.7.4 | <p>Решения по наиболее важным вопросам деятельности общества принимаются на заседании совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов совета директоров.</p> | <p>1. Уставом общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, в том числе изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в 3/4 голосов, или же большинством голосов всех избранных членов совета директоров.</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p><u>Не соблюдается критерий 1:</u> В Уставе Общества не закреплён указанный принцип. Несмотря на это, фактически Совет директоров стремится придерживаться данной рекомендации. Риски по данному критерию исключаются постоянной высокой посещаемостью заседаний членами Совета директоров и процедурой принятия решений по наиболее важным вопросам – на основе единого мнения всех членов СД. Общество планирует внесение изменений в Устав в 2024 году.</p> |
| 2.8 | Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества. | | | |
| 2.8.1 | <p>Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров.</p> | <p>1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров.</p> <p>2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по аудиту, в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса.</p> <p>3. По крайней мере один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p> <p>4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода.</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p><u>Не соблюдается критерий 1:</u> В Общества создан Комитет Совета директоров по аудиту. Комитет Совета директоров по аудиту не сформирован из независимых членов Совета директоров, в связи с отсутствием в составе Совета директоров независимых директоров. По мнению Общества, отсутствие критериев независимости, как это указано в рекомендациях 102 - 107 Кодекса, не влечет за собой каких-либо рисков для Общества и его акционеров, поскольку, как это было отмечено ранее, каждый кандидат при выдвижении рассматривается с точки зрения необходимых навыков и опыта для надлежащего выполнения им своих обязанностей. Общество планирует реализовать данный критерий в случае избрания в состав совета директоров независимых членов Совета директоров.</p> |

| | | | | |
|-------|---|--|--|---|
| | | | | <p><u>Соблюдается критерий 2.</u></p> <p><u>Не соблюдается критерий 3:</u> Среди членов комитета отсутствуют независимые члены Совета директоров, однако, по крайней мере, один член комитета по аудиту обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности. Общество планирует реализовать данный критерий в полной мере в случае избрания в состав совета директоров независимых членов Совета директоров.</p> <p><u>Соблюдается критерий 4</u></p> |
| 2.8.2 | Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, создан комитет по вознаграждениям, состоящий из независимых директоров и возглавляемый независимым директором, не являющимся председателем совета директоров. | <p>1. Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров.</p> <p>2. Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем совета директоров.</p> <p>3. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса, а также условия (события), при наступлении которых комитет по вознаграждениям рассматривает вопрос о пересмотре политики общества по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p><u>Не соблюдаются критерии 1, 2, 3:</u> В Общества создан Комитет Совета директоров по аудиту. В отчетном периоде Совет директоров Общества рассмотрел вопрос о соответствии структуры совета директоров масштабу и характеру, целям деятельности и потребностям, профилю рисков общества. Создание дополнительных комитетов не были признаны необходимыми. Общества.</p> |
| 2.8.3 | Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы совета директоров, создан комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами. | <p>1. Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета), большинство членов которого являются независимыми директорами.</p> <p>2. Во внутренних документах общества, определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса.</p> <p>3. В целях формирования совета директоров, наиболее полно отвечающего целям и задачам общества, комитет по номинациям в отчетном периоде самостоятельно или совместно с иными комитетами совета директоров или уполномоченное подразделение общества по взаимодействию с акционерами организовал взаимодействие с акционерами, не ограничиваясь кругом крупнейших акционеров, в контексте подбора кандидатов в совет директоров общества</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p><u>Не соблюдаются критерии 1, 2, 3:</u> В Общества создан Комитет Совета директоров по аудиту. В отчетном периоде Совет директоров Общества рассмотрел вопрос о соответствии структуры совета директоров масштабу и характеру, целям деятельности и потребностям, профилю рисков общества. Создание дополнительных комитетов не были признаны необходимыми.</p> |
| 2.8.4 | С учетом масштабов деятельности и уровня риска совет директоров общества удостоверился в том, что состав его комитетов полностью отвечает целям деятельности общества. | 1. В отчетном периоде совет директоров общества рассмотрел вопрос о соответствии структуры совета директоров масштабу и характеру, целям деятельности и потребностям, профилю рисков общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается | |

| | | | | |
|-------|---|---|---|--|
| | Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми (комитет по стратегии, комитет по корпоративному управлению, комитет по этике, комитет по управлению рисками, комитет по бюджету, комитет по здоровью, безопасности и окружающей среде и др.). | необходимыми. | <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2.8.5 | Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений. | <p>1. Комитет по аудиту, комитет по вознаграждениям, комитет по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) в отчетном периоде возглавлялись независимыми директорами.</p> <p>2. Во внутренних документах (политиках) общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав комитета по аудиту, комитета по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета</p> | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> V частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | <p><u>Не соблюдается критерий 1:</u> В составе Совета директоров отсутствуют независимые директора по причинам, указанным в п. 2.4.1 Комитет по вознаграждениям в Обществе не сформирован по причинам, отраженным в п. 2.8.2 Комитет по номинациям в Обществе не сформирован по причинам, отраженным в п. 2.8.3. Общество планирует реализовать данный критерий в полной мере в случае избрания в состав совета директоров независимых членов Совета директоров.</p> <p><u>Соблюдается критерий 2:</u></p> |
| 2.8.6 | Председатели комитетов регулярно информируют совет директоров и его председателя о работе своих комитетов. | 1. В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед советом директоров. | <input checked="" type="checkbox"/> V соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2.9 | Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров. | | | |
| 2.9.1 | Проведение оценки качества работы совета директоров направлено на определение степени эффективности работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров, соответствия | <p>1. Во внутренних документах общества определены процедуры проведения оценки (самооценки) качества работы совета директоров.</p> <p>2. Оценка (самооценка) качества работы совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы</p> | <input checked="" type="checkbox"/> V соблюдается | |

| | | | | |
|-------|---|--|---|--|
| | их работы потребностям развития общества, активизацию работы совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена. | комитетов, индивидуальную оценку каждого члена совета директоров и совета директоров в целом. 3. Результаты оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании совета директоров | <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2.9.2 | Оценка работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в год. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант). | 1. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз обществом привлекалась внешняя организация (консультант). | <input checked="" type="checkbox"/> V соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 3.1 | Корпоративный секретарь общества осуществляет эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы совета директоров. | | | |
| 3.1.1 | Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров. | 1. На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре (включая сведения о возрасте, образовании, квалификации, опыте), а также сведения о должностях в органах управления иных юридических лиц, занимаемых корпоративным секретарем в течение не менее чем пяти последних лет | <input checked="" type="checkbox"/> V соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 3.1.2 | Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач. | 1. В обществе принят и раскрыт внутренний документ - положение о корпоративном секретаре. 2. Совет директоров утверждает кандидатуру на должность корпоративного секретаря и прекращает его полномочия, рассматривает вопрос о выплате ему дополнительного вознаграждения. 3. Во внутренних документах общества закреплено право | <input checked="" type="checkbox"/> V соблюдается <input type="checkbox"/> частично | |

| | | | | |
|-------|--|---|---|--|
| | | корпоративного секретаря запрашивать, получать документы общества и информацию у органов управления, структурных подразделений и должностных лиц общества | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> не <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается | |
| 4.1 | Уровень выплачиваемого обществом вознаграждения достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества осуществляется в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению. | | | |
| 4.1.1 | Уровень вознаграждения, предоставляемого обществом членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создает достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников общества. | 1. Вознаграждение членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определено с учетом результатов сравнительного анализа уровня вознаграждения в сопоставимых компаниях. | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> V не <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается | <u>Не соблюдается критерий 1:</u> Вознаграждение членам Совета директоров не выплачивается. Вознаграждение исполнительного органа – управляющей организации определяется в соответствии с условиями договора о передаче полномочий с учетом выполнения планово – экономических показателей. Иным руководящим работникам Общества вознаграждение определяется в соответствии с Положением об оплате труда работников Общества. |
| 4.1.2 | Политика общества по вознаграждению разработана комитетом по вознаграждениям и утверждена советом директоров общества. Совет директоров при поддержке комитета по вознаграждениям обеспечивает контроль за внедрением и реализацией в обществе политики по вознаграждению, а при необходимости - пересматривает и вносит в нее коррективы. | 1. В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и (или) практику ее (их) внедрения, осуществил оценку их эффективности и прозрачности и при необходимости представил соответствующие рекомендации совету директоров по пересмотру указанной политики (политик). | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> V не <input checked="" type="checkbox"/> Соблюдается | <u>Не соблюдается критерий 1:</u> Комитет по вознаграждениям в Обществе не создан. В Обществе не принят внутренний документ или политика по вознаграждению. В Обществе отсутствует практика выплаты вознаграждения членам СД за их работу в органе управления. Создание комитета по вознаграждениям в ближайшее время не планируется. Однако, при возникновении явной необходимости рассмотрения вопросов, находящихся в компетенции комитета по вознаграждения, такие вопросы могут быть рассмотрены комитетом по аудиту (при этом часть функций комитета по вознаграждению может быть передана комитету по аудиту) Информация отражена по несоблюдению данного критерия отражена в п.4.1.1 |
| 4.1.3 | Политика общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует все | 1. Политика (политики) общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам. | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично | <u>Не соблюдается критерий 1:</u> Комитет по вознаграждениям в Обществе не создан. В Обществе не принят внутренний документ или политика по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества. |

| | | | | |
|-------|---|---|--|---|
| | виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам. | | <div>соблюдается</div> <div><input type="checkbox"/> не</div> <div>соблюдается</div> | Информация отражена по несоблюдению данного критерия отражена в п.4.1.1 |
| 4.1.4 | Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники общества. Такая политика может быть составной частью политики общества по вознаграждению. | 1. В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах общества установлены правила возмещения расходов членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества. | <div><input type="checkbox"/> соблюдается</div> <div><input checked="" type="checkbox"/> частично</div> <div>соблюдается</div> <div><input type="checkbox"/> не</div> <div>соблюдается</div> | <p><u>Частично соблюдается критерий 1:</u></p> <p>В Обществе утверждено Положение о компенсации расходов членам Совета директоров Общества, связанных с исполнением ими функций членов Совета директоров.</p> <p>Вознаграждение/расходы управляющей компании определяются на основании договора о передаче полномочий исполнительного органа Общества управляющей организации – Обществу с ограниченной ответственностью «Управляющей компании Мечел-Майнинг» от 21.10.2013 года, одобренного Советом директоров Общества.</p> <p>Иным руководящим работникам Общества компенсируются понесенные ими расходы, связанные с выполнением должностных обязанностей, в соответствии с внутренними документами Общества.</p> |
| 4.2 | Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров. | | | |
| 4.2.1 | Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов совета директоров. | 1. В отчетном периоде общество выплачивало вознаграждение членам совета директоров в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению. 2. В отчетном периоде обществом в отношении членов совета директоров не применялись формы краткосрочной мотивации, дополнительного материального стимулирования, выплата которого зависит от результатов (показателей) деятельности общества. Выплата вознаграждения за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров не осуществлялась | <div><input type="checkbox"/> соблюдается</div> <div><input checked="" type="checkbox"/> частично</div> <div>соблюдается</div> <div><input type="checkbox"/> не</div> <div>соблюдается</div> | <p><u>Не соблюдается критерий 1:</u></p> <p>В отчетном периоде Общество не выплачивало вознаграждение членам совета директоров. Политика по вознаграждению в Обществе не принята по причинам, указанным в п. 4.1.2. В связи со сложившейся практикой невыплаты вознаграждения членам Совета директоров, Общество не усматривает рисков неисполнения данного критерия.</p> <p>В отчетном периоде члены Совета директоров, состоящие в трудовых отношениях с Обществом, получали вознаграждение, предусмотренное трудовым договором, заключенным с каждым из них. Общее собрание акционеров не принимало решение о выплате вознаграждения членам Совета директоров за работу в Совете директоров. Общество не планирует в ближайшей перспективе реализацию данного критерия, а также не усматривает дополнительных рисков его частичного соблюдения.</p> <p>В ближайшей перспективе Общество не планирует разрабатывать и внедрять Политику по вознаграждению членам Совета директоров.</p> <p><u>Соблюдается критерий 2.</u></p> |
| 4.2.2 | Долгосрочное владение акциями | 1. Если внутренний документ (документы) - политика | | <u>Не соблюдается критерий 1:</u> |

| | | | | |
|-------|---|--|---|--|
| | общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены совета директоров не участвуют в опционных программах. | (политики) по вознаграждению общества предусматривает (предусматривают) предоставление акций общества членам совета директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями. | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | Предоставление акций Общества членам Совета директоров не предусмотрено внутренними документами Общества. В ближайшей перспективе Общество не планирует разрабатывать и внедрять Политику по вознаграждению членам Совета директоров. |
| 4.2.3 | В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами. | 1. В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами. | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 4.3 | Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы общества и их личного вклада в достижение этого результата. | | | |
| 4.3.1 | Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат. | <p>1. В течение отчетного периода одобренные советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменной вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.</p> <p>2. В ходе последней проведенной оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, совет директоров (комитет по вознаграждениям) удостоверился в том, что в обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения.</p> <p>3. При определении размера выплачиваемого вознаграждения членам исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам общества учитываются риски, которое несет общество, с тем чтобы избежать создания стимулов к принятию чрезмерно рискованных управленческих решений</p> | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | <p><u>Частично соблюдается критерий 1:</u> Советом директоров показатели эффективности одобрялись для определения вознаграждения единоличного исполнительного органа, функции которого переданы ООО «УК Мечел-Майнинг» в рамках договора о передаче полномочий. Сложившийся в Обществе подход к определению размера переменной вознаграждения единоличного исполнительного органа позволяет сделать вывод о том, что в Обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения.</p> <p><u>Не соблюдается критерий 2:</u> Оценка системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества Советом директоров не проводилась. Однако сложившийся в Обществе подход к определению размера переменной вознаграждения исполнительного</p> |

| | | | | |
|-------|---|--|--|---|
| | | | | <p>органа позволяет сделать вывод о том, что в обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения. В отчетном периоде Совет директоров рассматривал вопросы, связанные с определением вознаграждения управляющей компании в зависимости от показателей плано – экономической деятельности.</p> <p><u>Не соблюдается критерий 3:</u> В Обществе отсутствует процедура по учету рисков, которые несет общество с тем, чтобы избежать создания стимулов к принятию чрезмерно рискованных управленческих решений. Однако, размер вознаграждения исполнительного органа (управляющей компании) оценивается предварительно (до выплаты) на основании содержащихся в договоре планируемых показателей, а предусмотренная договором выплата дополнительного (премиального) вознаграждения осуществляется Обществом на основании принимаемого Советом директоров обоснованного решения.</p> |
| 4.3.2 | Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции общества). | 1. В случае, если общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества), программа предусматривает, что право реализации таких акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности общества | <div><input type="checkbox"/> соблюдается</div> <div><input type="checkbox"/> частично соблюдается</div> <div><input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</div> | <p><u>Не соблюдается критерий 1:</u> В Обществе не внедрена программа долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества с использованием акций Общества.</p> |
| 4.3.3 | Сумма компенсации («золотой парашют»), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения. | 1. Сумма компенсации («золотой парашют»), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевым руководящим работникам по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения. | <div><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</div> <div><input type="checkbox"/> частично соблюдается</div> <div><input type="checkbox"/> не</div> | <p><u>Соблюдается критерий 1:</u> В отчетном периоде подобных событий в Обществе не происходило.</p> |

| | | | | |
|-------|--|---|---|--|
| | | | соблюдается | |
| 5.1 | В обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей. | | | |
| 5.1.1 | Советом директоров общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе. | 1. Функции различных органов управления и подразделений общества в системе управления рисками и внутреннего контроля четко определены во внутренних документах/соответствующей политике общества, одобренной советом директоров. | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 5.1.2 | Исполнительные органы общества обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе. | 1. Исполнительные органы общества обеспечили распределение обязанностей, полномочий, ответственности в области управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными им руководителями (начальниками) подразделений и отделов. | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 5.1.3 | Система управления рисками и внутреннего контроля в обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах общества, целостность и прозрачность отчетности общества, разумность и приемлемость принимаемых обществом рисков. | 1. В обществе утверждена антикоррупционная политика. 2. В обществе организован безопасный, конфиденциальный и доступный способ (горячая линия) информирования совета директоров или комитета совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества. | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не | <u>Соблюдается критерий 1.</u> <u>Не соблюдается критерий 2:</u> В Обществе не формализован способ информирования Совета директоров или Комитета Совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур. В качестве мер, направленных на снижение рисков, в Обществе утверждена Антикоррупционная политика, в которой содержится информация о пунктах доверия (номера телефонов доверия с автоответчиком, почтовые ящики, расположенных в производственных помещениях, адреса эл.почтовых |

| | | | | |
|-------|---|--|---|---|
| | | | соблюдается | ящиков). Работники и заинтересованные лица могут оставлять свои сообщения и предложения, в том числе и для Совета директоров, по поводу возможных коррупционных действий, по факту нарушения законодательства. В целом, Общество считает это достаточно эффективным способом информирования. Общество планирует реализовать данный принцип в 2024 году. |
| 5.1.4 | Совет директоров общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует. | 1. В течение отчетного периода совет директоров (комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) организовал проведение оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел результаты оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества и сведения о результатах рассмотрения включены в состав годового отчета общества | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 5.2 | Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления общество организывает проведение внутреннего аудита. | | | |
| 5.2.1 | Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется совету директоров. | 1. Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное совету директоров или комитету по аудиту, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности. | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 5.2.2 | Подразделение внутреннего аудита проводит оценку эффективности системы внутреннего контроля, оценку эффективности системы управления рисками, а также системы | 1. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка практики (отдельных практик) | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается | |

| | | | | |
|-------|---|---|---|---|
| | корпоративного управления. Общество применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита. | корпоративного управления, включая процедуры информационного взаимодействия (в том числе по вопросам внутреннего контроля и управления рисками) на всех уровнях управления обществом, а также взаимодействия с заинтересованными лицами | <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 6.1 | Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц. | | | |
| 6.1.1 | В обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц. | <p>1. Советом директоров общества утверждена информационная политика общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса.</p> <p>2. В течение отчетного периода совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопрос об эффективности информационного взаимодействия общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц и целесообразности (необходимости) пересмотра информационной политики общества</p> | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | <p><u>Соблюдается критерий 1.</u></p> <p><u>Не соблюдается критерий 2:</u> В отчетном периоде Совет директоров рассмотрел вопрос о пересмотре Информационной политики Общества. Информационная политика Общества в новой редакции была утверждена в сентябре 2023 года, в связи с этим в течение отчетного периода Совет директоров не рассматривал вопрос об эффективности информационного взаимодействия Общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц. Общество планирует реализовать данный критерий по итогам отчетного 2024 года. Кроме того, Общество регулярно и оперативно раскрывает информацию в соответствии с требованиями действующего законодательства на сайтах в сети Интернет для неопределенного круга лиц и обеспечивает возможность свободного и необременительного доступа к информации об Обществе. Соблюдает общепринятые правила и подходы к раскрытию информации, в т. ч. предусмотренные законодательством.</p> |
| 6.1.2 | Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса. | <p>1. Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления в обществе и общих принципах корпоративного управления, применяемых в обществе, в том числе на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>2. Общество раскрывает информацию о составе исполнительных органов и совета директоров, независимости членов совета и их членстве в комитетах совета директоров (в соответствии с определением Кодекса).</p> <p>3. В случае наличия лица, контролирующего общество, общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении</p> | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | <p><u>Соблюдается критерий 1:</u></p> <p><u>Частично соблюдается критерий 2:</u> Общество раскрывает сведения о членах Совета директоров (за исключением информации о статусе независимого директора), их членстве в комитетах совета директоров, а также об единоличном исполнительном органе Общества.</p> <p><u>Не соблюдается критерий 3:</u> Несмотря на отсутствие в Обществе специального меморандума, действия лица, контролирующего Общество, направлены на</p> |

| | | | | |
|-------|--|--|--|--|
| | | корпоративного управления в обществе. | соблюдается | устойчивую финансово – хозяйственную деятельность Общества. В случае подготовки контролирующим лицом указанного меморандума, Общество планирует опубликовать его. |
| 6.2 | Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами. | | | |
| 6.2.1 | Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных. | <p>1. В обществе определена процедура, обеспечивающая координацию работы всех структурных подразделений и работников общества, связанных с раскрытием информации или деятельность которых может привести к необходимости раскрытия информации.</p> <p>2. В случае если ценные бумаги общества обращаются на иностранных организованных рынках, раскрытие существенной информации в Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчетного года.</p> <p>3. Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также и на одном из наиболее распространенных иностранных языков.</p> | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | |
| 6.2.2 | Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством. | <p>1. В информационной политике общества определены подходы к раскрытию сведений об иных событиях (действиях), оказывающих существенное влияние на стоимость или котировки его ценных бумаг, раскрытие сведений о которых не предусмотрено законодательством.</p> <p>2. Общество раскрывает полную информацию о структуре капитала общества в соответствии Рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>3. Общество раскрывает информацию о подконтрольных организациях, имеющих для него существенное значение, в том числе о ключевых направлениях их деятельности, о механизмах, обеспечивающих подотчетность подконтрольных организаций, полномочиях совета директоров общества в отношении определения стратегии и оценки результатов деятельности подконтрольных организаций</p> <p>4. Общество раскрывает нефинансовый отчет - отчет об устойчивом развитии, экологический отчет, отчет о корпоративной социальной ответственности или иной отчет, содержащий нефинансовую информацию, в том числе о факторах, связанных с окружающей средой (в том числе экологические факторы и факторы, связанные с изменением климата), обществом (социальные факторы) и корпоративным управлением, за исключением отчета эмитента эмиссионных ценных бумаг и годового отчета</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p><u>Соблюдается критерий 1.</u></p> <p><u>Соблюдается критерий 2</u></p> <p><u>Критерий 3 не применим,</u> так как у Общества отсутствуют подконтрольные организации.</p> <p><u>Не соблюдается критерий 4:</u> Общество не раскрывает отдельный документ - нефинансовый отчет. При этом Общество раскрывает нефинансовую информацию в составе Годового отчета, в частности, об экологической политике, о природоохранной деятельности, о социальной политике Общества. Общество рассмотрит возможность в ближайшее время реализовывать указанный критерий.</p> |

| | | | | |
|-------|---|--|---|--|
| | | акционерного общества | | |
| 6.2.3 | Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности общества за год. | <p>1. Годовой отчет общества содержит информацию о результатах оценки комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита.</p> <p>2. Годовой отчет общества содержит сведения о политике общества в области охраны окружающей среды, социальной политике общества</p> | <input checked="" type="checkbox"/> V соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 6.3 | Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности. | | | |
| 6.3.1 | Предоставление обществом информации и документов по запросам акционеров осуществляется в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности. | <p>1. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) общества определен необременительный порядок предоставления по запросам акционеров доступа к информации и документам общества.</p> <p>2. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) содержатся положения, предусматривающие, что в случае поступления запроса акционера о предоставлении информации о подконтрольных обществу организациях общество предпринимает необходимые усилия для получения такой информации у соответствующих подконтрольных обществу организаций</p> | <input checked="" type="checkbox"/> V соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 6.3.2 | При предоставлении обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность. | <p>1. В течение отчетного периода, общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации, либо такие отказы были обоснованными.</p> <p>2. В случаях, определенных информационной политикой общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности.</p> | <input checked="" type="checkbox"/> V соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |

| | | | | |
|-------|---|--|---|--|
| | | | <input type="checkbox"/> не соответствует | |
| 7.1 | Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон. | | | |
| 7.1.1 | <p>Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и такие действия отнесены к компетенции совета директоров общества.</p> | <p>1. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями и критерии для их определения. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий уставом общества отнесено к компетенции совета директоров. В тех случаях, когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции общего собрания акционеров, совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации.</p> | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | <p><u>Частично соблюдается критерий 1:</u></p> <p>Уставом общества прямо не определен перечень сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями и критерии для их определения.</p> <p>Несмотря на это, Устав Общества содержит такие разделы как: реорганизация и ликвидация Общества, увеличение и уменьшение уставного капитала Общества, о крупных сделках и сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, приобретение и выкуп Обществом размещенных акций.</p> <p>Совет директоров осуществляет контроль за строгим соблюдением в Обществе требований законодательства при совершении сделок, отнесенных Кодексом к существенным корпоративным действиям.</p> <p>Решение по некоторым существенным корпоративным действиям прямо отнесенным законодательством к компетенции Общего собрания акционеров, принимается исключительно по предложению Совета директоров (пункт 15.8. Устава Общества).</p> <p>Данный подход в достаточной степени защищает права и законные интересы акционеров. Общество планирует реализацию данного критерия в 2024 году.</p> |
| 7.1.2 | <p>Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, совет директоров опирается на позицию независимых директоров общества.</p> | <p>1. В общества предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения.</p> | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не | <p><u>Не соблюдается критерий 1:</u></p> <p>В отчетном периоде в состав Совета директоров независимые директора не входили (см.комментарий к п. 2.4.1).</p> <p>При этом, все члены Совета директоров не лишены возможности заявлять о своей позиции относительно вопросов повестки дня заседания. В этом случае мнение подлежит отражению в протоколе заседания Совета директоров.</p> <p>Общество планирует реализацию данного принципа в случае избрания в состав Совета директоров независимых директоров.</p> <p>Кроме того, в отчетном периоде Общество не</p> |

| | | | | |
|-------|--|---|---|--|
| | | | соблюдается | совершало существенных корпоративных действий, которые поименованы в принципе 7.1.1. |
| 7.1.3 | При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех акционеров общества, а при недостаточности предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав акционеров, - дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров общества. При этом общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе. | 1. Уставом общества с учетом особенностей его деятельности к компетенции совета директоров отнесено одобрение, помимо предусмотренных законодательством, иных сделок, имеющих существенное значение для общества. 2. В течение отчетного периода все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | <p><u>Не соблюдается критерий 1:</u> Уставом Общества к компетенции Совета директоров не отнесено одобрение иных сделок (помимо предусмотренных законодательством), имеющих существенное значение для Общества С учетом того, что в отчетном периоде существенных корпоративных действий не совершалось, несоблюдение данного критерия не повлекло за собой дополнительных рисков как для Общества, так и для его акционеров.</p> <p><u>Частично соблюдается критерий 2:</u> В Обществе допускается одобрение сделок после их совершения в рамках Федерального закона «Об акционерных обществах», что объясняется спецификой финансово-хозяйственной деятельности Общества. На практике Общество стремится к тому, чтобы все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их совершения.</p> |
| 7.2 | Общество обеспечивает такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий. | | | |
| 7.2.1 | Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий. | 1. В случае, если обществом в течение отчетного периода совершались существенные корпоративные действия, общество своевременно и детально раскрывало информацию о таких действиях, в том числе о причинах, условиях совершения действий и последствиях таких действий для акционеров | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 7.2.2 | Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества. | 1. Во внутренних документах общества определены случаи и порядок привлечения оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью. 2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества. | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично | |

| | | | | |
|--|--|--|--|--|
| | | <p>3. При отсутствии формальной заинтересованности члена совета директоров, единоличного исполнительного органа, члена коллегиального исполнительного органа общества или лица, являющегося контролирующим лицом общества, либо лица, имеющего право давать обществу обязательные для него указания, в сделках общества, но при наличии конфликта интересов или иной их фактической заинтересованности, внутренними документами общества предусмотрено, что такие лица не принимают участия в голосовании по вопросу одобрения такой сделки.</p> | <p>соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не</p> <p>соблюдается</p> | |
|--|--|--|--|--|

По итогам анализа соблюдения Обществом в 2023 году принципов корпоративного управления Общество намерено провести ряд мероприятий, направленных на достижение баланса интересов акционеров, членов Совета директоров и исполнительных органов Обществ, а также на совершенствование системы управления рисками и внутреннего контроля.